

## VERBALE n. 1 del 11.07.2014

**Art. 3 D.L. n. 174/2012, convertito, con modificazioni nella legge n. 213/2012.**

**Verifica regolarità amministrativa determinazioni, contratti ed altri atti ai sensi dell'art 5 del vigente Regolamento sul sistema dei controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 4 del 31.01.2013 - I° SEMESTRE 2014.**

L'anno **2014** il giorno **undici** del mese di **luglio** alle ore 11:20, in Deruta, nella Residenza comunale alla presenza dell'infrascritto Segretario comunale, della Sig.ra Bucataio Antonella, addetta all'Ufficio Segreteria e Contratti e della Sig.ra Pagnotta Laura, addetta all'Ufficio Segreteria e Protocollo, in qualità di testimoni, si procede al controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva all'adozione degli atti amministrativi ai sensi della normativa indicata in oggetto. In particolare : *“ Il controllo di regolarità amministrativa viene esercitato sulle determinazioni di impegno di spesa, sui contratti e sugli altri atti adottati dai Responsabili di area. Ha come oggetto la verifica del rispetto della normativa di settore e dei principi di carattere generale dell'ordinamento, nonché dei principi di buona amministrazione ed opportunità, nonché del collegamento con gli obiettivi dell'ente. Tale verifica viene effettuata sia sulla opportunità che sul rispetto delle procedure. Vengono utilizzati i principi di revisione aziendale. Il controllo deve avvenire con cadenza semestrale ..... Deve venire effettuato sul 5% degli atti, in modo casuale, dal Segretario comunale, sulla base di motivate tecniche di campionamento che riguardino, nella stessa percentuale, tutte le aree che costituiscono l'organizzazione dell'ente.”.*

Nel periodo oggetto di controllo ( 01.01.2014 – 30.06.2014) risultano essere state adottate n. 320 determinazioni tutte comportanti un impegno di spesa, numero 272 disposizioni di liquidazione, numero 139 ordinanze dirigenziali e repertoriati, contestualmente alla loro sottoscrizione, n 25 contratti, di cui 0 sottoposti obbligatoriamente a registrazione e n. 25 stipulati sotto forma di scrittura privata e non soggetti a registrazione se non in caso di uso.

Si inizia dall'Area Tecnica

Atto n. **1** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 91 del 11.03.2014 avente ad oggetto **“Progetto di arredo urbano “I paesaggi della Ceramica” Liquidazione primo acconto competenze tecniche per la progettazione esecutiva dei lavori”.**

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : si invita a citare in questo tipo di atti l'avvenuta trasmissione o meno del Documento unico di regolarità contributiva (DURC) e le sue risultanze.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Rispetto al pagamento effettivo della notula rimessa dal professionista e previsto/disposto nel e con il provvedimento sopra citato, si è verificato che il relativo mandato è stato emesso solo in data 03.07.2014. Non è conseguito alcun aggravio di spesa.

Atto n. **2** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 42 del 05.02.2014 avente ad oggetto **“Eventi alluvionali del novembre 2012. Lavori di consolidamento di un tratto di scarpata in via Lazzaro Spallanzani in Deruta Capoluogo. Determinazione a contrattare affidamento incarico professionale per indagini e relazione geologica”**.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : nessuna (risulta anche regolarmente acquisito il CIG).

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **3** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 111 del 20.03.2014 avente ad oggetto **“D.G.R. n° 1289 del 19.11.2013 – Interventi di prevenzione del rischio sismico – Conferimento incarico professionale per lo studio di microzonazione sismica di livello 2 – Determinazione a contrarre**.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : nel testo risultano sufficientemente spiegate le ragioni che hanno portato all'individuazione dello fornitore del servizio di cui trattasi e risulta anche regolarmente acquisito il CIG.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **4** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Contratto Repertorio atti soggetti a registrazione solo in caso di uso n° 1981 del 03.04.2014 avente ad oggetto **“Atto di cottimo dei**

**lavori di sistemazione di un tratto della strada comunale di San Silvestro in Deruta, frazione Ripabianca, interessati da movimento franoso”.**

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : l'atto è stato sottoscritto senza intervento di Ufficiale Rogante e quindi svincolato dai nuovi obblighi inerenti gli “atti pubblici amministrativi”.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

Successivamente si procede con l'Area Finanziaria

Atto n. **1** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 148 del 14.04.2014 avente ad oggetto **“Proposta formativa Scuola Italiana di Pubblica Amministrazione Assisi (SIPA) anno 2014. Adesione progetto”.**

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : nessuna.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **2** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 244 del 29.05.2014 avente ad oggetto **“Servizio sostitutivo di mensa mediante buoni pasto a favore dei dipendenti comunali per l'anno 2014. Assunzione impegno di spesa”.**

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : si nota un giusto ricorso al Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA)

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **3** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 21 del 21.01.2014 avente ad oggetto **“Impegno di spesa per pagamento visite fiscali dipendenti comunali anno 2014”**.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : nessuna.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati assolti regolarmente.

Quindi si procede con l'Area Vigilanza

Atto n. **1** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 214 del 19.05.2014 avente ad oggetto **“Attribuzione del marchio “Ecofesta 2014”. Formazione elenco comunale”**.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : nessuna.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati assolti regolarmente.

Atto n. **2** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 195 del 13.05.2014 avente ad oggetto **“Recupero e smaltimento delle carcasse animali rinvenute nel territorio comunale. Impegno di spesa”**.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : il testo non contiene sufficienti motivazioni poste alla base dell'individuazione dell'ivi individuato fornitore del servizio pur di scarso rilievo economico – finanziario.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **3** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Ordinanza n° 2 del 05.02.2014 avente ad oggetto **“Divieto di sosta, con rimozione forzata, in Piazza Marconi, per lavori edili”**.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : nessuna.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **4** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Ordinanza n° 10 del 10.03.2014 avente ad oggetto **“Divieto di transito il giorno 12.03.2014, in via Spallanzani per la rimozione di alberi”**.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : nessuna

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati assolti regolarmente.

Del presente controllo sarà predisposto rapporto che verrà trasmesso, nei tempi di cui all'art. 5, comma 6, del Regolamento comunale sul sistema dei controlli interni ai singoli Responsabili di area, all'Organo di revisione contabile, all'Organismo Indipendente di valutazione, al Sindaco, quale Presidente della Giunta comunale ed al Consiglio comunale. Si procederà anche alla sua pubblicazione in apposita sezione del sito istituzionale denominata “Controlli interni”, direttamente accessibile dalla home page oltreché all'interno della sezione “amministrazione trasparente”- sotto sezione di primo livello “altri contenuti”.

La seduta è tolta alle ore 12:54.

Segretario comunale – Taralla Marco

Sig.ra Bucataio Antonella - Testimone

Sig.ra Pagnotta Laura – Testimone

## VERBALE n. 2 del 14.07.2014

**Art. 3 D.L. n. 174/2012, convertito, con modificazioni nella legge n. 213/2012.**

**Verifica regolarità amministrativa determinazioni, contratti ed altri atti ai sensi dell'art 5 del vigente Regolamento sul sistema dei controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 4 del 31.01.2013- I° SEMESTRE 2014.**

L'anno **2014** il giorno **14** del mese di luglio alle ore 11:57 in Deruta, nella Residenza comunale alla presenza dell'infrascritto Responsabile dell'Area Finanziaria, dr. Luigi Di Vincenzo, della Sig.ra Bucataio Antonella addetta all'Ufficio Segreteria e Contratti e della Sig.ra Laura Pagnotta, addetta al Protocollo, in qualità di testimoni, si procede al controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva all'adozione degli atti amministrativi ai sensi della normativa indicata in oggetto. In particolare : *“ Il controllo di regolarità amministrativa viene esercitato sulle determinazioni di impegno di spesa, sui contratti e sugli altri atti adottati dai Responsabili di area. Ha come oggetto la verifica del rispetto della normativa di settore e dei principi di carattere generale dell'ordinamento, nonché dei principi di buona amministrazione ed opportunità, nonché del collegamento con gli obiettivi dell'ente. Tale verifica viene effettuata sia sulla opportunità che sul rispetto delle procedure. Vengono utilizzati i principi di revisione aziendale. Il controllo .....deve venire effettuato sul 5% degli atti, in modo casuale, dal Segretario comunale, sulla base di motivate tecniche di campionamento che riguardino, nella stessa percentuale, tutte le aree che costituiscono l'organizzazione dell'ente.”* Qualora il Segretario comunale sia incaricato della Responsabilità di una delle Aree funzionali costituenti l'organizzazione dell'ente, il controllo successivo di regolarità amministrativa sarà effettuato dal funzionario comunale individuato quale suo sostituto, nel ruolo di Responsabile di Area, nei casi di incompatibilità e/o conflitto di interessi.”.

Stante il fatto che alla data odierna il Segretario comunale risulta incaricato della Responsabilità dell'Area Amministrativa, il controllo di cui all'art. 5, del Regolamento sul sistema dei controlli interni in riferimento alle determinazioni, contratti ed altri atti di detta area funzionale, viene effettuato dal sottoscritto, dr. Luigi Di Vincenzo, ai sensi del combinato disposto del comma 8, art. 5, del predetto regolamento sui controlli interni e dell'apposito decreto sindacale.

Atto n. **1** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 155 del 17.04.2014 avente ad oggetto **“Fondo nazionale per l'accesso alle abitazioni in locazione. Liquidazione contributo”**.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : Si rileva la correttezza sostanziale dell'atto. Si evidenzia in particolare la correttezza dell'accertamento del contributo della Regione Umbria. Si nota l'evidente refuso "VISTA l'attestazione della copertura finanziaria della spesa effettuata dal servizio finanziario e ragioneria;" presente alla fine della narrativa in premessa.

Rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

Ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **2** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo: Determinazione n° 28 del 22.01.2014 avente ad oggetto "**Rinnovo ed integrazione del contributo economico mensile a sostegno del progetto terapeutico del sig. B.E.**".

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de "Il Foro Italiano", in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni: Si ravvisa la correttezza sostanziale dell'atto. Si ravvisa l'opportunità di dare atto della indifferibilità e/o urgenza della spesa in vigenza di esercizio provvisorio. Si nota l'evidente refuso "VISTA l'attestazione della copertura finanziaria della spesa effettuata dal servizio finanziario e ragioneria;" presente nella narrativa in premessa.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si registra una liquidazione fatta dopo diverso tempo dalla data di emissione delle fatture cui si riferisce, anche se non è conseguito alcun aggravio di spesa.

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **3** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Ordinanza n° 51 del 23.04.2014 avente ad oggetto "**Cancellazione anagrafica per irreperibilità al 15° censimento generale della popolazione. Campoverde Castro Gladys Mercedes.**".

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de "Il Foro Italiano", in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : L'atto è corretto nella sostanza. Si rileva un refuso presente nel testo del certificato di pubblicazione "Copia del presente ATTO num. 51 del 23/04/2014 è stata pubblicata all'albo on line di questo ente per quindici giorni consecutivi dal 24/04/2014 al 24/05/2014". Sullo stesso certificato è presente una correzione in calce della data di fine pubblicazione. Si rileva una difformità nell'intervallo di pubblicazione fra il documento cartaceo, dal 24/04/2014 al 24/05/2014 corretta in calce e la copia custodita nell'archivio informatico (Office web), che reca date da 24/04/2014 al 09/05/2014.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. 4 sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Contratto Repertorio atti soggetti a registrazione solo in caso d'uso, n° 1978 del 25.03.2014 avente ad oggetto **“Concessione loculo n. 42, gruppo C, nel Cimitero di Casalina/Ripabianca”**.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : Nessuna osservazione.”.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

Del presente controllo sarà predisposto rapporto che verrà trasmesso, nei tempi di cui all'art. 5, comma 6, del Regolamento comunale sul sistema dei controlli interni ai singoli Responsabili di area, all'Organo di revisione contabile, all'Organismo Indipendente di valutazione, al Sindaco, quale Presidente della Giunta comunale ed al Consiglio comunale. Si procederà anche alla sua pubblicazione in apposita sezione del sito istituzionale denominata “Controlli interni”, direttamente accessibile dalla home page oltretutto all'interno della sezione “amministrazione trasparente”- sotto sezione di primo livello “altri contenuti”.

La seduta è tolta alle ore 13:30.

Dr. Luigi Di Vincenzo

Sig.ra Bucataio Antonella – testimone

Sig.ra Laura Pagnotta - testimone